Referat fra møte i Hitra Kirkelige Fellesråd

Dato: søndag 01.11.2026
Tid: 17.00 – 18.30
Sted: Frivilligsentralen

Oppmøte: Åse Sivertsen, Tore Mellemsæther, Heidi Fugelsøy, Silvio Krauss, Mary H. Andresen Bye

Deltakere på telefon: Anne Vollan, Sverre Johan Jacobsen, Synnøve Aslaug Hanssen, Bertel Aasen (biskopens representant)

Forfall: Bente Lillian Gården, Ann-Karin Hanssen (permisjon)

Sekretær: Silvio Krauss

Underskrivere av protokoll: Åse Sivertsen, Mary H. Andresen Bye

Møtesaker:

81/26 Godkjenning av innkalling og saksliste
Enstemmig godkjent.

82/26 Budsjett for 2026 med regnskapsrapport per 21.09.2026 – videre behandling av sak 77/26

Saksopplysninger:
Saken ble tidligere behandlet i fellesrådsmøte 27.10.2026 som sak 77/26, hvor det ble vedtatt å utsette saken til neste møte.

Saken tas nå opp til ny behandling.

Forslag til vedtak:

1. Hitra sokn søker Hitra kommune om inndekning av merforbruk i 2024 og 2025 på til sammen 1.324.959 kroner

2. Hitra sokn godkjenner det foreslåtte budsjettet for 2026

Vedtak:

1. Hitra sokn søker Hitra kommune om inndekning av merforbruk i 2024 og 2025 på til sammen 1.324.959 kroner

2. Hitra sokn godkjenner ikke det foreslåtte budsjettet for 2026, da det ikke tydelig fremgår hvilke stillinger og årsverk som hører inn under kirkelig virksomhet og gravplassforvaltning. Fellesrådet mener at budsjettet for gravplassforvaltningen er alt for høyt, ettersom de administrative oppgavene utgjør om lag 50 % av et årsverk, og ikke 200 % slik det er lagt opp til i budsjettforslaget.

3.Hitra sokn beklager at det ikke ble oversendt budsjettforslag for 2026.

Fellesrådet tar saken til etterretning og viser til allerede iverksatte tiltak for å styrke budsjettarbeidet og økonomistyringen. Fellesrådet vil følge opp tiltakene for å sikre forsvarlig økonomiforvaltning og hindre gjentakelse.

Enstemmig vedtatt.

83/26 Handlings og økonomiplan for 2027-2030, inkl. betalingssatser fra 1.1.2027 – videre behandling av sak 78/26

Saksopplysninger:
Saken ble tidligere behandlet i fellesrådsmøte 27.10.2026 som sak 78/26, hvor det ble vedtatt å utsette saken til neste møte.

Saken tas nå opp til ny behandling.

Innstilling:

1. Hitra sokn fastsetter utleiesatsene for kirken for 2027 etter fremlagt forslag (vedlegg 3)

2. Hitra sokn godkjenner fremlagte forslag til driftsbudsjett for økonomiplanperioden 2027 -2030, jf. Budsjettskjema 1A (vedlegg 1) I budsjettforslaget bes det om driftstilskudd på 2.750.000 kroner fra Hitra kommune, og saken oversendes til kommunen for videre behandling og godkjennelse.

3. Hitra sokn godkjenner fremlagte forslag til investeringsbudsjett for økonomiplanperioden 2027 – 2030, jf. Budsjettskjema 1B (vedlegg 2) Hitra sokn ber om et totalt investeringstilskudd på 595.000 kroner fra Hitra kommune i 2027, og saken oversendes til kommunen for videre behandling og godkjennelse.

4. Endelig fastsettelse av budsjett 2027 skal fastsettes innen januar 2027, etter at endelig budsjettramme er vedtatt av Hitra kommunestyre 10.12.2026 og gjort kjent for soknerådet

Vedtak:

1. Hitra sokn fastsetter utleiesatsene for kirken for 2027 etter fremlagt forslag (vedlegg 3)

2. Hitra sokn godkjenner ikke fremlagte forslag til driftsbudsjett for økonomiplanperioden 2027 -2030, jf. Budsjettskjema 1A (vedlegg 1).

Hitra sokn fremmer budsjettforslag og ber om et driftstilskudd på 5.400.000 kroner fra Hitra kommune, og saken oversendes til kommunen for videre behandling og godkjennelse. Budsjettet er basert på dagens situasjon med de som er ansatt per dato. Eventuelle endringer kan komme når kommunen tar over gravplassmyndigheten fra 01.01.2027. Det tas forbehold om nødvendige justeringer og forhandlinger.

3. Hitra sokn godkjenner fremlagte forslag til investeringsbudsjett for økonomiplanperioden 2027 – 2030, jf. Budsjettskjema 1B (vedlegg 2) Hitra sokn ber om et totalt investeringstilskudd på 595.000 kroner fra Hitra kommune i 2027, og saken oversendes til kommunen for videre behandling og godkjennelse.

4. Endelig fastsettelse av budsjett 2027 skal fastsettes innen januar 2027, etter at endelig budsjettramme er vedtatt av Hitra kommunestyre 10.12.2026 og gjort kjent for Hitra sokn.

5.Hitra kirkelige fellesråd ber kirkevergen om å oversende revidert budsjettskjema 1A med vedtatte tallendringer til kommunen for videre behandling innen 2. november 2026 kl. 15.00, med kopi til leder og nestleder.

6. Hitra sokn ønsker at Hitra kommune fortsatt fører regnskapet inkl. lønn for Hitra kirkelig Fellesråd.

Enstemmig vedtatt.

Mary Andresen Bye
Åse E Sivertsen

Sak 78/26: Handlings og økonomiplan for 2027-2030, inkl. betalingssatser fra 1.1.2027

Innstilling

1. **Hitra sokn fastsetter utleiesatsene for kirken for 2027 etter fremlagt forslag (vedlegg 3)**

2. **Hitra sokn godkjenner fremlagte forslag til driftsbudsjett for økonomiplanperioden 2027 -2030, jf. Budsjettskjema 1A (vedlegg 1)**
   I budsjettforslaget bes det om driftstilskudd på 2.750.000 kroner fra Hitra kommune, og saken oversendes til kommunen for videre behandling og godkjennelse.
3. **Hitra sokn godkjenner fremlagte forslag til investeringsbudsjett for økonomiplanperioden 2027 – 2030, jf. Budsjettskjema 1B (vedlegg 2)**
   Hitra sokn ber om et totalt investeringstilskudd på 595.000 kroner fra Hitra kommune i 2027, og saken oversendes til kommunen for videre behandling og godkjennelse.
4. **Endelig fastsettelse av budsjett 2027 skal fastsettes innen januar 2027, etter at endelig budsjettramme er vedtatt av Hitra kommunestyre 10.12.2026 og gjort kjent for soknerådet.**

Saksfremlegg

Økonomireglement

Soknerådet har i sin periode valgt å oppheve både delegeringsreglementet og økonomireglementet som var gjort gjeldende fra 06.06.2023.
Det gamle økonomireglementet stilte bla. strengere krav til årsbudsjettet og kontroll enn det som fremkommer av økonomiforskriften for Dnk og soknerådets nye økonomireglement (gjort gjeldende fra 13.04.2026).

I hht. tidligere økonomireglement (6.6.2023), punkt 4.4, skulle årsbudsjett for både drift og investering leveres i balanse. Dette punktet er fjernet fra nåværende reglement og det anbefales en revidering av reglementet i 2027.

Selv om både det nye økonomireglementet og forskriften ikke har balansekrav er forslaget likevel lagt frem i samsvar med prinsippet.

Under revidering må punktene ang gravplassforvaltningen fjernes og andre endringer tas inn. Det er også viktig at det brukes riktig benevnelse på virksomheten (Hitra sokn).

Hitra kirkelige fellesråd opphørte ved overgangen til ett-sokns kommune, og benevnelsen eksisterer ikke lenger som følge av at menighetsrådet i Hitra sokn nå har fellesrådsfunksjon.

Økonomi

Før årsskiftet i 2026/2027 avdekkes det et stort merforbruk.
En større del av den høye summen forklares med at merforbruk fra 2024 og 2025 ikke er dekket. Merforbruket fra disse to årene er på 1.324 959 kroner.
For 2026 ser det hittil ut til at det ligger an til et driftsmessig merforbruk på om lag 330.000 kroner i tillegg til det fra 2024 og 2025.

Når et merforbruk ikke kan inndekkes over en gitt periode krever økonomiforskriften tiltak når årsregnskapet behandles.

(7) Merforbruk som ikke kan dekkes på budsjettet i det året regnskapet legges fram, skal føres opp til dekning i det følgende års budsjett. Under særlige forhold kan soknets organer, etter å ha foretatt de nødvendige endringer i økonomiplanen, vedta at merforbruket skal dekkes over inntil ytterligere to år. Vedtak om utsatt inndekning i sokn i kommuner med flere sokn skal meldes til organ for soknet på kommunenivå. Vedtak om utsatt inndekning i organ for soknet på kommunenivå skal meldes til det organet i Den norske kirke som Kirkemøtet bestemmer.

Forskrift om økonomiforvaltning i Den norske kirke,
§ 17. Årsavslutningen, regnskapsfrister og behandling av årsregnskap, punkt 7.

Investeringer 2027

Brannvarslingsanlegg
Etter gjennomført branntilsyn i 2025 kom det pålegg om brannteknisk rapport og varslingsanlegg i alle kirker. Tilsynssaken lukkes ved innlevering av rapportene sammen med tiltaks- og fremdriftsplan. Det vil legges frem en egen sak om lukking av påleggene etter branntilsynet.
Oppstart av tiltak legges inn i investeringsbudsjettet for 2027

Varmestyring
Det eksisterende varmestyringsanlegget er koblet til 2G-nettet. Fra 2027 skal 2G-nettet fases ut og det vil derfor være nødvendig å oppgradere løsningen slik at soknet kan fortsette med å fjernstyre varmeanleggene.

Driftsfaktorer 2027

Omstilling
I 2026 søkte Hitra kommune om overdragelse av gravplassmyndigheten. Søknaden ble

godkjent høsten 2026 med virkning fra og med 1.1.2027.
Statsforvalterens avgjørelse er endelig, og kan ikke påklages.

Dette medfører at soknet ikke lenger skal budsjettere for drift av gravplasser i sitt budsjett, og trenger følgelig heller ikke lenger å ta hensyn til bestemmelse om to-deling av det kommunale tilskuddet.

Soknet skal fra 1.1.2027 kun budsjettere for drift av den kirkelige virksomheten og forvaltning av sine 7 kirkebygg.

Kirkevalg

I 2027 skal det også gjennomføres kirkevalg, prosessen er tidkrevende og soknet må forberede seg på prosessen.

I forkant av valget må det oppnevnes en nominasjonskomite og soknerådet må ta stilling til hvor mange medlemmer soknerådet bør bestå av i den neste perioden.
I dag skal soknerådet bestå av 10 folkevalgte medlemmer og 5 varamedlemmer.
I tillegg til disse medlemmene oppnevner biskopen en geistlig representant med tilhørende vara.

Om rådet ønsker å endre antall medlemmer må soknerådet undersøke hva som er riktig prosess så snart som mulig.

Mer informasjon om kirkevalget fins i ressursbanken for Dnk.

100-årsjubileeum, Hitra kirke

Hitra kirke fyller 100 år 15. desember 2027.

Det sittende soknerådet bør legge til rette for planlegging og gjennomføring av jubileet. Siden det pdd. ikke foreligger plan for gjennomføring er det ikke budsjettert for arrangementet, og soknerådet må komme tilbake med evt. finansieringssøknad til Hitra kommune når rådet har utarbeidet plan og kostnadsramme for arrangementet.

Kirkeliv

Soknet har ansvar for å planlegge og gjennomføre de kirkelige handlingene.
De siste 5 årene har ikke soknet gjennomført alle de 53 forordnede gudstjenestene, men det ligger stabilt på mellom 35 og 40.

Til sammen med gravferder og vielser kan antall kirkelige handlinger gjennom et år ligge på rundt 100. Den største variabelen er naturlig nok gravferd siden dette er ikke-planlagte aktiviteter som må håndteres løpende.

		2022	2023	2024	2025	2026 HIÅ
Total	*Gravferd	56	40	29	52	37
	Gudstjenester	48	44	39	34	35
	Vielser	9	10	8	6	4
	SUM	113	94	76	92	76

De kirkelige handlingene styrer også ressursbehovet for både personell og bruk av kirkebyggene.

*Gravferd – her er det antall gjennomførte gravferdsseremonier med Den norske kirkes ordning. Antall dødsfall og antall seremonier er altså to ulike tall.

Drift

Omstilling

Som nevnt skal gravplassmyndigheten fra 1.1.2027 overføres til Hitra kommune.

I budsjettvedtaket fra kommunestyret 11.12.2025 ble det bevilget 1.685.550 kroner fra Hitra kommune til kirkelig virksomhet og drift.

> *Ifølge tall fra regjeringens statsbudsjett for 2027 beregnes kommunal deflator å bli på 3,8%. Beregnet kommunalt tilskudd for 2027 vil da kunne bli på 1.749.600 kroner.*

Tjenesteytingsavtale

Som følge av overdragelsen av gravplass er ikke Hitra kommune lenger forpliktet til å fortsette tjenesteyting til soknet.
Pt. er de tjenestene som kommunen leverer til kirkelig virksomhet prissatt til 270.000 kroner. Tjenesteytingen til den kirkelige virksomheten gjelder bla. regnskap, IT og leie av kontorlokaler.

I tidligere års regnskap og budsjett fremkommer verdien av avtalen som en «nullsum» ved at den både utgiftsføres og inntektsføres.

Det viser også at tjenesteytingsavtalen ikke har vært prisjustert siden avtalen først ble inngått i 2015.

Ved å ta høyde for en årlig justering i perioden fra 2015 – 2027 anslås det at prisen for tjenesteytingen til kirkelig virksomhet kan beregnes til 427.116 kroner i 2027.

Grunnsum 2015	270 000
Sluttverdi 2027	427 116
Samlet vekst %	58,2%

År	Deflator %	Justert beløp (kr)
2015	2,4	276 480
2016	2,5	283 392
2017	2,4	290 193
2018	3	298 899
2019	3,2	308 464
2020	1	311 549
2021	4,4	325 257
2022	6,7	347 049
2023	4,3	361 972
2024	5	380 071
2025	4	395 274
2026	4,1	411 480
2027	3,8	427 116

I beregningen er det brukt deflator-tall fra TBU for perioden 2015-2026.
Deflatoren for 2027 er basert på regjeringens forslag til statsbudsjett.

I oversikten er det satt opp årlig beregnet prisvekst på tjenestene til den kirkelige virksomheten som leveres gjennom avtalen.

Beregningen for perioden viser en økning på 157.116 kroner.

Outsourcing av tjenestene

I møte mellom administrasjon og utvalg fra soknerådet den 07.10.2026 og 19.10.2026 ble det signalisert at soknet ønsker å være uavhengig av kommunen og vil undersøke alternativer. Dette må soknet avklare så snart som mulig.

Regnskap

Alternativer

1. Soknet kan innhente tilbud på regnskapsføring og lønnskjøring fra ordinære regnskapsfirma som har spesialisert seg på regnskapsføring for kirkelig virksomhet.
2. Soknet kan inngå avtaler om regnskapsføring og lønnskjøring med andre fellesråd som f.eks Kirkelig Fellesråd i Trondheim (KFiT)
3. Soknet kan velge å føre regnskapet selv og utvide abonnementet soknet har hos Conta i dag.

Alternativ 1
Regnskap er en tjeneste soknet kan velge å kjøpe fra andre virksomheter, men det stilles spesifikke krav til økonomiforvaltning i Dnk. Det er derfor essensielt at virksomheten soknet velger å bruke har erfaring med kirkelig regnskap.
Det anbefales å inngå dialog om innhenting av evt. pristilbud fra flere.

Alternativ 2
Ved å inngå avtale med et større fellesråd vil kravet om erfaring og kompetanse være fylt. Større fellesråd som KFiT er også store nok til at de har avsatt egne ressurser internt i stab som arbeider spesifikt opp mot regnskap og lønn.

Slike samarbeidsavtaler mellom fellesråd kan også være gjenstand for å kunne søke om tilskudd fra Den norske kirke om en slik avtale tilfredsstiller krav til samarbeidsordning mellom fellesråd.

For å inngå en slik avtale må soknet opprette dialog med eksempelvis KFiT om muligheter for en slik avtale og evt. kostnad.

Alternativ 3
Pr. i dag har soknet et løpende abonnement hos Conta. Conta er et onlineprogram som soknet bruker til all fakturering, bortsett fra festeavgiften.
Abonnementet kan utvides slik at det kan brukes som fullverdig regnskapssystem. I tillegg leverer det også tilleggsprodukter som bla. bankintegrasjon, lønnssystem, timeregistrering mv.

Ved å føre regnskapet selv er det forutsatt at soknet setter av egne ressurser som har nødvendig kompetanse innen økonomi og regnskapsoppfølging.

IT

Kirkerådet jobber stadig for at kirken skal over på en samlet nasjonal plattform. I dag er det tett overordna samarbeid med Kirkepartner om drift og utrulling av mange av systemene.
Kirkepartner er leverandør av kirken.no og leverer fellesløsninger som KirkeID og Kirkens lokale skrivebord.

Det er også i år gitt signaler om at Kirkerådet ønsker en felles planleggingsplattform som tilsvarer bla. Medarbeideren (levert av Vitec Agrando).

Soknet har allerede en eksisterende avtale med Kirkepartner om et fåtall løsninger og det oppfordres til at soknet går i dialog med Kirkepartner om hvilke planer og krav som vil stilles til IT i Dnk fremover.

Kontorlokaler

Det antas at behovet for kontorlokaler kan endre seg fra 1.1.2027.
Soknet må derfor ta stilling til hvilket behov som gjelder fra 2027. Det er ikke sikkert at det lenger er nødvendig med tilgang til like mange kontorer som soknet disponerer i dag.

Med et lavere behov vil det kunne åpne for mulig forhandling med Hitra kommune.

Tjenesteytingsavtalen er gjenstand for forhandling, men med soknets situasjon pdd. er det nødvendig at soknerådet selv tar initiativ til å forhandlingene.

Om soknet fremover velger å være helt uavhengig av kommunen kan det medføre tillegg i det kommunale tilskuddet på inntil 427.116 kroner om deflatorregulering fra 2015 godtas.

Inntekter

Tilskudd fra Den norske kirke

I 2026 ble det stilt nye krav i tilskuddsordningen for diakoni og trosopplæring. Tidligere har tilskudd vært gitt etter stillingsandeler og prosjektbasert kostnadsføring. Denne modellen vil bli endret til en aktivitetsbasert ordning.

Det medfører at det skal foreligge aktivitetsplaner for både diakoni og trosopplæring, samt at aktivitetene også skal innrapporteres. Planleggingsverktøy og rapportering skal føres inn i Kirka Vår.

Hvis det ikke leveres planer og rapporter gjennom løsningen vil det medføre nedtrekk av tilskudd.

Normalt ville det vært beregnet tilskudd på inntil 750-800.000 kroner fra Dnk i 2027. Men på grunn av nedtrekk på trosopplæring i 2026 er det usikkert hvor mye soknet kan regne med å få utbetalt siden den nye modellen enda ikke er fastsatt.

Pr 01.01.2026 sto det ca 440.000 kroner på bundet fond til trosopplæring.
I løpet av året (tom. Oktober 2026) er det bokført utgifter på om lag 160.000 kroner på trosopplæring. Det antas at det totalt i 2026 vil kunne bli brukt rundt 200.000 kroner.

Om estimatet stemmer vil fondet pr. 01.01.2027 stå på 240.000 kroner. Hvor mye det vil medføre av nedtrekk på tilskudd er usikkert.

Det antas at det vil være rom for å kunne få utbetalt et tilskudd på opptil 500.000 kroner i 2027 fra Dnk, gitt at soknet tilfredsstiller kravene til rapportering i den nye modellen.

Andre inntekter

Normalt i tidligere år har kirkene innimellom vært utleid ifm. kirkelige handlinger for utenbygdsboende (vielser og gravferd).

I tillegg har det også hendt at kirkene har vært utleid ifm. konserter og andre arrangementer.

Maren-spelet
I 2025 var Dolm kirke utlånt ifm. øving og gjennomføring av Maren-spelet.
Det er gitt signaler om at det er ønske om å gjennomføre spelet på nytt i 2027.
I 2025 er det ikke registrert noen leieinntekter, og det ble senere bekreftet at det ikke forelå noen avtale om betaling av leie for perioden da kirken ble utlånt.

Det oppfordres sterkt at soknet inngår en leieavtale som sikrer kostnadsinndekning og andre krav (eks. HMS og brann).

Konfirmantavgift
Konfirmantavgiften er pr i dag på 2.000 kroner.
Denne faktureres når alle konfirmanter er påmeldt og undervisningen har startet.
Avgiften skal gå med til å dekke ulike utgifter soknet har ifm. undervisningen i løpet av konfirmantåret.

Priser for Hitra sokn
Utleiepriser og tjenester har ikke vært behandlet i rådet de siste årene.
Det legges heller ikke inn noen prisendringer for 2027, og beregningen av inntektene som er brukt i budsjettforslaget er basert på de gjeldende satsene.

Soknerådet må likevel fastsette satsene for 2027, og det innstilles på at de står uendret.

Det estimeres at det vil være mulig å budsjettere med inntil 100.000 kroner i diverse leieinntekter og egenandeler.

Utgifter

Varer og tjenester

Lisenser og abonnementer

Soknet har pdd. løpende lisensavtaler med leverandører av ulike fagprogrammer.

- Medarbeideren – 45.000 kroner
  Medarbeideren brukes som planleggingsverktøy og gjennom dette kan tilleggsmodulene brukes for å samle flere funksjoner på samme plattform

- Kirkepartner – 30.000 kroner
  Kirkepartner er eiere av kirken.no og kontoret har pr i dag 2 brukere på plattformen og en felles digital postboks.

- Conta – 2.500 kroner
  Conta brukes i dag til utfakturering av leie av kirke og konfirmantavgift siden soknet krever inn dette selv (ikke via kommunal regnskapsavd.)
  Conta kan i tilfellet sies opp hvis soknet finner annen løsning på fakturering.

- Vipps – prosentandel av inntekter
  Vipps brukes til innbetaling av offer. Vipps krever et gebyr av innbetalingene og er en kostnad som soknet tar selv slik at beløpet som vipses inn går uavkortet til tiltenkt formål.

For å få ned kostnaden må abonnementene gjennomgås og endres etter hvilke behov soknet har for 2027.
Det er mulig å gå tilbake til løsningen der hvor informasjon behandles manuelt, og legges inn i f.eks e-kirkebok uten digital flyt på tvers av programmer.

En kan også velge å gå bort fra Medarbeideren som planleggingsverktøy, men det vil også ha innvirkning på de andre verktøyene som er knyttet til bruk av programmet.

Hvilke digitale løsninger soknet skal ha fra 2027 må avklares så snart som mulig slik at endringene meldes inn til leverandørene før fristene.

Hos Vitec Agrando må endringer meldes fra skriftlig innen 30.11 for neste års lisens trer i kraft.

Etter endringer bør lisenskostnaden komme ned til 50.000 kroner.

Strøm

Kirkene er kostnadskrevende å drifte, og det ble gjennomført tiltak for strømsparing på flere kirker i 2026.

Tiltaket om avstenging av strøm viste seg å være utfordrende. Under oppfølgingen av tiltaket ble det oppdaget utvikling av kondens. Kondens i bygg som sjelden brukes medfører en skaderisiko på både bygg og inventar.
Før dette førte til skade ble tiltaket om strømstans straks avblåst.

Total stømavstenging er ingen besparende løsning og medfører høy skaderisiko. Gitt strømprisens stigning er det utfordrende nok å bevare dagens kostnad.

Estimert strømkostnad for 2027 er 300.000 kroner, men med dagens utvikling av strømpris og potensielt flere gravferdsseremonier kan det likevel bli noe høyere.

	2022	2023	2024	2025	2026 pr aug.
Strøm kirker	138 059	229 327	351 876	288 756	201 041

Forsikringer

Kirkebyggene er forsikret i forsikringsselskapet Knif. I 2026 var forsikringssummen på kirkebyggene og kirkeinventaret i underkant av 195 000 kroner.
Det må derfor beregnes at forsikringssummen i 2027 vil bli på samme nivå, om ikke høyere.

	2022	2023	2024	2025	2026
Forsikring	129 984	138 823	147 239	164 823	168 613

I 2026 var forsikringspremien på 191.293 kroner hvor om lag 23.000 kroner gjelder for kirkeinventar (kirkesølv, tekstiler mv.)

Nytt

Regnskap og lønn
Som følge av at tjenesteytingsavtalen kan forhandles vil det medføre at soknet bla. må kjøpe tjenesten fra andre.

I budsjettet må prisen for tjenesten estimeres inn.

Vedlikehold
Etter gjennomført branntilsyn i 2025 og oppfølging av pålegg stilles det krav til kontroller som skal gjennomføres av eksterne sakkyndige med faste årsintervaller.

Dvs. at det må foreligge avtaler om kontroll og termofotografering av el-anlegg, årlig kontroller av ledelys og brannslukkere som følges opp i FDV-programmet Ordna Eiendom.
Kontrollene er en kostnad som må legges inn i driftsbudsjettet under vedlikehold.

Det må også tas hensyn til de andre vedlikeholdsbehovene.

Organisasjonsomstilling
På grunn av overdragelsen av gravplassmyndigheten vil det være naturlig å se på ressursbruk.
I budsjettet er det lagt inn personalressurser på inntil 2,8 - 3 årsverk fordelt på ansvarene.

Gudstjenestelisten fra tidligere år gir et estimat på antall gudstjenester i kommende år. Sett i sammenheng med demografien og antall gravferdsseremonier beregnes det at antall gravferder pdd vil ligge stabilt på mellom 40-55 pr. år.

Antall planlagte gudstjenester har de siste tre årene vært på mellom 34 – 39 stk. Forordningen sier 53 pr. år, og signalene fra bispekontoret er at disse vil fortsette å ligge på rundt samme antall siden det ikke er igangsatt rekrutteringsprosess med soknepreststillingen enda.

		2022	2023	2024	2025	2026 HIÅ
Total	Gravferd	56	40	29	52	37
	Gudstjenester	48	44	39	34	35
	Vielser	9	10	8	6	4
	SUM	113	94	76	92	76

Tall pr 13.10.2026

Med utgangspunkt i maks antall kirkelige handlinger antas det at antall kirkelige handlinger kan ligge på rundt 100 i 2027 (inkluderer vielser).

For 2027 er det 3 planlagte vielser, og i foreliggende forslag til gudstjenester for første halvår er det totalt 16. 2027 ser derfor ut til å likne 2026.

	2027
Gravferd	40 - 55
Gudstjenester	30 – 34
Vielser	3
SUM	73 - 93

Siden dette antas å holde seg stabilt på grunn av manglende rekrutering vil det igjen være naturlig å se på reelt ressursbehov i en tid der økonomi kan være svært utfordrende.

Total kostnad for lønn og sosiale utgifter estimeres til 2.316.022 kroner

---

Avrunding, driftsbehov

For at driftsbudsjettet med de ekstra kostnadene skal kunne gå i balanse er det nødvendig med en økning av rammetilskuddet.

Selv om det i 2026 ble gjennomført tiltak på å holde strømforbruket nede har det ikke lyktes å holde kostnaden nede. Å stenge ned all strømtilførsel til kirkene er ingen god løsning siden det utgjør potensiell skaderisiko. Det anslås at strømkostnaden vil holde seg på samme nivå, om ikke høyere i 2027.

For at forsikringene på kirkebyggene skal være gyldige må det også gjennomføres eksterne kontroller i tråd med vilkårene.
Det er også satt krav om eksterne kontroller gjennom pålegg ifm. branntilsyn. Kostnaden for dette er lagt inn i budsjettforslaget for 2027, og ikke HØP 2027 – 2030.

Kjøp av tjenestene som inngår i tjenesteytingsavtalen med Hitra kommune er også budsjettert inn.

Totalt behov på drift

På grunn av endringene i soknet og behov for midler i en omstillingsprosess ber Hitra sokn om et kommunalt driftstilskudd på inntil 2.750.000 kroner.

Beregningen for tilskuddet inkluderer det ordinære deflatorregulerte tilskuddet 1.749.600 kroner (1.685.550 + 3,8%) + kompensasjon for tjenesteytingsavtale 427.116 kroner (270.000 + deflator regulering for 2015-2027) + en økning av driftstilskuddet på 573.284 kroner.

Hvis soknet får innvilget tilskuddet, og tilskuddsbehovet beholdes på samme nivå (med deflatorøkning) ut planperioden, vil det kunne være mulig å avsette midler på ubundet driftsfond.
Avsetningene forutsetter at soknet innfrir forutsetningene for maks utbetaling av tilskudd fra Dnk til diakoni og trosopplæring fra 2028.

Ord. kommunalt tilskudd med deflator reg. Tillegg tj.yting med regulering Økning av driftstilskudd Totalt kommunalt tilskudd 2027	1 749 600 427 116 573 284 2750000
Tillskudd Dnk	500 000
Div. inntekter	100 000
Offer	20 000
Sum inntekter	3 370 000

Investeringer

Brannpålegg

Etter branntilsynet i 2025 ble det bla. gitt pålegg om brannvarslingssystem i alle kirkene.

Det har pt. lyktes å ferdigstille rapporter på 3 av de 7 kirkene, og det arbeides med resten slik at de er ferdigstilt innen fristen for lukking, 31.10.26.
På grunnlag av de tre ferdigstilte rapportene er det innhentet kostnadsoverslag på komplett varslingsanlegg. Ifølge kostnadsoverslaget vil prisen for hver kirke komme på rundt 250 - 300.000 kroner pluss prosjektledelse, men i tillegg kommer ekstra kostnader på andre pålegg som også må lukkes.

For å lukke påleggene etter branntilsynet må de branntekniske rapportene samt fremdriftsplan for selve arbeidet leveres til Branninspektøren i Orkland kommune.
Hittil er brannteknisk rapport for Sandstad, Hitra og Fillan kirke blitt innlevert.
Disse kirkene ble prioritert etter samtale med lokal brannsjef siden de ligger nærmest brannstasjonene, og har korteste responstid.

Samtidig som det ble arbeidet med rapportene ble det også klart at forsikringsselskapet Knif, som soknet er kunde hos, har en tilskuddsordning direkte rettet mot brannverntiltak.
Søknadsfristen var 15.09.2026 og det var mulig å søke om inntil 60.000 kroner i støtte for hver kirke. På tidspunktet ble det søkt om støtte til brannvarslingsanlegg i kirkene Sandstad, Hitra og Fillan.

Søknaden ble innvilget etter en dags saksbehandling hos Knif, og fristen for gjennomføring og utbetaling av tilskuddsmidlene (180.000 kroner) er ut 2028.

I 2027 tas det sikte på å få montert brannvarslingsanlegg i Sandstad kirke.
Av erfaring kan det være uklokt å igangsette arbeid med flere kirker samtidig når nye anlegg skal monteres.

Sett i sammenheng med omstillingen i soknet vil det være hensiktsmessig å lære av prosessen med den første kirken slik at de andre to kan påbegynnes og gjennomføres i 2028 (innen fristen hos Knif).
I 2027 eller 2028 bør det også søkes om tilskuddsmidler fra Knif på de 4 gjenværende kirkene så fremt Knif fremdeles tilbyr samme tilskuddsordning.

Etter arbeid med fremdriftsplan tas det utgangspunkt i at alle kirkene skal ha nye brannvarslingsanlegg innen utgangen av 2030.

	2027	2028	2029	2030
Inv. Behov	505 000	720 000	720 000	720 000
Tilskudd, Knif	60 000	120 000		
Mulig tilskudd			120 000	120 000
Kostnad	445 000	600 000	600 000	600 000

<u>Elektriske anlegg - oppgradering</u>

I tillegg til brannvarslingsanlegg er det også behov for å oppgradere varmestyringen.

Varmestyringen er et eget elektrisk anlegg som er koblet til 2G-nettet. Anlegget legger i dag til rette for at varmen kan fjernstyres gjennom digital klientbruker.
Det er nå varslet at 2G-nettet skal fases ut i 2027 og uten bytte og oppgradering av enhetene vil det medføre at systemet slutter å fungere.

Å skifte ut de elektriske anleggene for varmestyringen i de ulike kirkene vil medføre en samlet kostnad på mellom 100 – 150.000 kroner.

Det tas utgangspunkt i at dette må skiftes ut i alle kirkene i 2027.

Oversikt over samlet investeringsbehov i planperioden

Tiltak	2027	2028	2029	2030
Lukking brannpålegg	445 000	720 000	720 000	720 000
Varmestyring	150 000			
Maling Nordbotn kirke				1 000 000
SUM	595 000	720 000	720 000	1 720 000

Som vist i oversikten står det også oppført maling av Nordbotn kirke. Maling av denne kirken har vært nedprioritert over tid og det er nødvendig å vurdere gjennomføring av dette i løpet av planperioden.

Det er også nødvendig å vurdere andre investeringstiltak på flere kirker utover planperioden.
Sandstad og Kvenvær kirke ble malt i 2024 med linoljemaling. For å bevare malingen lengst mulig må kirkene gås over med vanlig linolje innen 2032.
Tiltaket er ikke lagt inn i planperioden, men nevnes slik at soknet kan ta stilling til når de ønsker å legge inn investeringsbehovet.

Av erfaring kan tiltak som innebærer maling utendørs bli utsatt på grunn av værforhold. Arbeid med linolje utendørs krever en lengre periode med oppholdsvær som tillater at oljen herdes.
Dvs. at det året som tiltaket planlegges i ikke nødvendigvis er gjennomførbart.

Det er også nevnt prosjektering på Dolm kirke. Dolm kirke kvalifiserer for tilskudd gjennom kirkebevaringsfondet, men søknadsprosessen er komplisert. Det er ikke lagt inn tiltak i planperioden, men soknerådet må selv ta stilling til når og hvordan de ønsker å arbeide videre med saken. Når fremdriftsplanen er klar må soknerådet komme tilbake med finansieringssøknad til Hitra kommune.

Vedlegg 1 A – Handlings- og økonomiplan 2027-2030 Budsjettskjema, drift

Budsjett - Drift

		Budsjettskjema - driftsbudsjettet	2027	2028	2029	2030	Regnskap 25	Forslag bud.26
		Inntekter						
1	600-650	Brukerbetaling, salg avgifter og leieinntekter	-100 000	-95 000	-115 000	-95 000	-715 361	-681 055
2	660	Salg av driftsmidler	0	0	0	0	0	0
3	700-760	Refusjoner/overføringer	-165 250	-180 000	-180 000	-180 000	-2 426 773	-1 570 000
4	790	Kalk. inntekt ved komm. Tj.ytingsavtale	0	0	0	0	-625 000	-625 000
5	800	Statlige tilskudd	0	0	0	0	0	0
6	805	Tilskudd fra rettsubjektet Den norske kirke	-500 000	-750 000	-750 000	-750 000	-623 316	-395 000
7	830	Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	-2 750 000	-2 810 500	-2 869 521	-2 926 911	-3 680 855	-3 885 550
8	840-850	Tilskudd fra sokn og organ for sokn	0	0	0	0	0	0
9	860-870	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-25 402	-10 000
10		***Sum driftsinntekter***	***-3 535 250***	***-3 855 500***	***-3 934 521***	***-3 971 911***	***-8 096 707***	***-7 166 605***
		Utgifter						
11	010-099	Lønn og sosiale utgifter	2 316 022	2 363 174	2 410 893	2 447 985	4 639 265	4 564 977
12	100-270	Kjøp av varer og tjenester	1 004 890	1 163 280	1 185 820	1 220 500	2 452 624	1 573 831
13	300-380+429	Refusjoner/overføringer	219 338	250 000	260 000	270 000	722 057	753 000
14	390	Kalk. Utg. ved komm. Tj.ytingsavtale	0	0	0	0	625 000	625 000
15	400-470 (eks.429)	Tilskudd og gaver	0	0	0	0	26 150	0
16		***Sum driftsutgifter***	***3 540 250***	***3 776 454***	***3 856 713***	***3 938 485***	***8 465 096***	***7 516 808***
17		***Brutto driftsresultat***	***5 000***	***-79 046***	***-77 808***	***-33 426***	***368 389***	***350 203***
18	900-905	Renteinntekter og utbytte	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-78 376	-20 000
19	920	Mottatte avdrag på utlån	0	0	0	0	0	0
20	500	Renteutgifter og låneomkostninger	0	0	0	0	0	0
21	510	Avdrag på lån	0	0	0	0	774	0
22	520	Utlån, kjøp av aksje, andeler ol.	0	0	0	0	0	0
23		***Netto finansinntekter/-utgifter***	***-5 000***	***-5 000***	***-5 000***	***-5 000***	***-77 602***	***-20 000***
24	590	Avskrivninger	1 420 000	1 420 000	1 420 000	1 420 000	1 419 758	990 000
25	990	Motpost avskrivninger	-1 420 000	-1 420 000	-1 420 000	-1 420 000	-1 419 758	-990 000
26		***Netto driftsresultat***	***0***	***-84 046***	***-82 808***	***-38 426***	***290 787***	***330 203***
		Interne finansieringstransaksjoner						
27	930	Bruk av udisponert mindreforbruk til tidl. år (overskudd)	0	0	0	0	0	0
28	940	Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	-471 083	0
29	950	Bruk av bundne fond	0	0	0	0	-20 363	0
30		**Sum bruk av avsetninger**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-491 446**	**0**
31	530	Avsatt til dekning av merforbruk fra tidligere år (underskudd)	0	0	0	0	0	1 324 959
32	540	Avsatt til disposisjonsfond	0	-84 046	-82 808	-38 426	0	0
33	550	Avsatt til bundne fond	0	0	0	0	0	0
34	570	Overført til investeringsbudsjettet	0	0	0	0	-200 659	0
35		**Sum avsetninger**	**0**	**-84 046**	**-82 808**	**-38 426**	**-200 659**	**1 324 959**
36		***MERFORBRUK/MINDREFORBRUK***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***1 655 162***

Vedlegg 1B - Handlings- og økonomiplan 2027-2030

Budsjettskjema, investering

Budsjettskjema - INVESTERINGSBUDSJETTET								
			Økonomiplan					
			Investerings-budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030	Regnskap 2025	Budsjett 2025
010-398 +429	1	Investeringer anleggsmidler	655 000	720 000	720 000	1 720 000	291 137	2 750 000
390	2	Kalk. Inntekt ved komm. Tj.ytingsavtale	0	0	0	0	0	0
500-509	3	Renteutgifter, låneomkostninger	0	0	0	0	0	0
510-519	4	Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
520-529	5	Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	0	0	0	0	14 225	0
530-559	6	Avsetninger	0	0	0	0	0	0
	7	**Årets finansieringsbehov**	**655 000**	**720 000**	**720 000**	**1 720 000**	**305 362**	**2 750 000**
		Finansiert slik:						
910	8	Bruk av lånemidler	0	0	0	0	0	0
660-670	9	Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eier	0	0	0	0	0	0
700-799	10	Refusjoner/overføringer	0	0	0	0	58 227	550 000
790	11	Kalk. Inntekt ved komm. Tj.ytingsavtale	0	0	0	0		0
800-879	12	Tilskudd investeringer	60 000	120 000	120 000	120 000	124 446	2 200 000
920-929	13	Mottatte avdrag på utlån	0	0	0	0		0
	14	**Sum ekstern finansiering**	**60 000**	**120 000**	**120 000**	**120 000**	**182 673**	**2 750 000**
970	15	Overført fra driftsbudsjettet	0	0	0	0	0	0
930-959	16	Bruk av avsetninger	0	0	0	0	0	0
	17	**Sum finansiering**	**595 000**	**600 000**	**600 000**	**1 600 000**	**182 673**	**2 750 000**
	18	**Udekket/udisponert**	**0**	**0**	**0**	**0**	**122 689**	**0**

DEN NORSKE KIRKE

Hitra kirkelige fellesråd

Utleiepriser og vilkår for leie av kirkene i Hitra kommune

Kirkelige handlinger

Bisettelse og vielse	Pris	Kategori/kommentarer
Kirke og kirketjener	0	For personer som er medlem av Den norske kirke og som er folkeregistrert i Hitra kommune er kirken gratis ved kirkelige seremonier
Organist	0	
Kirke og kirketjener til vielser	0	

Kirke og kirketjener	4 000	For personer som ikke er medlem av Den norske kirke eller som ikke er folkeregistrert i Hitra kommune
Organist (valgfritt)	2 000	

Ved vielser

Kirke og kirketjener	2 000	For par som ikke er folkeregistrert i Hitra, men der hvor en av de er medlem av Den norske kirke, samt er døpt eller konfirmert i Hitra, eller minst en forelder folkeregistrert kommunen
Organist (valgfritt)	2 000	

Ved bisettelser

Kirke og kirketjener	0	For personer som ikke er medlem av Den norske kirke men som er folkeregistrert i Hitra kommune og følger bisettelse etter Den norske kirkes ordning
Organist (valgfritt)	0	

Kirke og kirketjener	2 000	For personer som er folkeregistrert i Hitra kommune, men som følger bisettelse etter annen ordning enn Den norske kirkes
Organist	2 000	

Ved leie av kirke gjelder følgende

- For utleie til kommersielle formål

Alternativ 1

For utenbygds arrangører beregnes leien til 5.000,-
+ 10 % av billettinntektene

For lokale arrangører beregnes leien til 2.000,-
+ 10 % av billettinntektene

Alternativ 2

Leien betales tilbake via vederlagsfri gjenytelse etter avtale

Ved bruk av begge alternativer inkluderes det tilsyn av kirken før og etter arrangementets slutt.

DEN NORSKE KIRKE
Hitra kirkelige fellesråd

Utleiepriser og vilkår for leie av kirkene i Hitra kommune

Eventuelle tilleggskostnader

Kirketjener eller representant for Hitra kirkelige fellesråd tilstede på arrangement	1 500
Døgnsats for ekstra tid til rigging og øvinger	500

- Utleie av kirke til ikke-kommersielle formål

Alternativ 1:

For enkeltstående konserter og andre publikumsarrangementer som ikke får dekket sine utgifter i form av billettsalg, sponsing, kollekt mv. 2.000,-

Alternativ 2:

Leien betales tilbake via vederlagsfri gjenytelse etter avtale

- Utleie av kirkene til arrangementer i regi av Hitra kirkelige fellesråd, menighetsrådene eller møter innad i Den norske kirke skal det ikke kreves leie. Med dette menes bl.a kor, arbeid rettet mor barn og unge, diakoni ol.

Leie av kirkene til private arrangementer som f.eks slektstreff 2.000,-